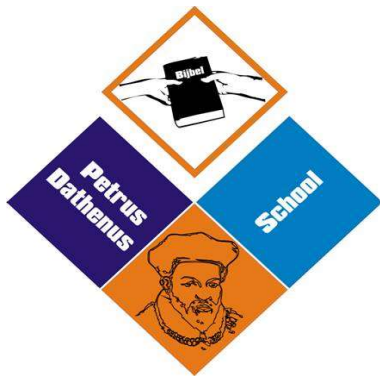


# Jaarrekening 2019

Vereniging tot het verstrekken van basisonderwijs  
op Reformatische Grondslag

te Hilversum



Hilversum, 19 maart 2020

**Balans****Activa**

Vereniging 2019	Vereniging 2018
--------------------	--------------------

MVA 1)	0220 / 0250 / 0300		-
Vervoermiddelen	0280	-	-
Debiteuren / Nog te ontvangen bedragen	1200	2.370	1.009
Vooruitbetaalde bedragen		-	-
Nog te ontvangen posten	spec	-	-
Kas	1453	63	46
Rabobank R.C.	1400	33.053	9.624
ING R.C.	1406	4.101	14.966
Spaarrekening Rabobank	1430	116.570	116.557
Spaarrekening ING	1431	53.747	53.720
Kruisposten	1440	-	-
<b>Totaal</b>		<b>209.904</b>	<b>195.922</b>

**Passiva**

2019	2018
------	------

**Eigen vermogen**

Vermogen (privaat)	0510	131.200	122.419
Bestemmingsreserve School		-	-
Bestemmingsreserve Vereniging		20.000	20.000
Bestemmingsfonds school	0525	4.570	4.570
Voorziening onderhoud woning	0740.1	49.800	44.886
Crediteuren	1700	3.714	3.156
Overige		-	-
Overlopende passiva		68	257
Kortlopende schulden:		-	-
Nog te betalen bedragen		-	-
Vooruitontvangen bedragen		-	-
Schulden/nog te betalen posten		-	-
Zendingsfonds	1745	552	634
Gemeente leerlingenvervoer	1795	-	-
<b>Totaal</b>		<b>209.904</b>	<b>195.922</b>

**1) Toelichting Materiele Vaste Activa**

De woning aan de Nieuweg 489 is eigendom van de Vereniging.

Deze post heeft geen boekwaarde en is niet belast met een hypotheek.

De WOZ waarde is EUR 329.000 (1/1 2019).

## Staat van baten en lasten Vereniging 2019

### Baten

#### Overige baten

		2019 Werkelijk	2019 Begroot	2018 Werkelijk
Ouderbijdragen	8400	2.590	3.500	2.380
Ledencontributies	8410	3.545	3.500	3.020
Collecten kerken	8420	5.642	5.000	6.062
Ontvangen giften	8430	7.467	2.500	4.108 1)
Opbrengsten acties	8495	30.995	15.000	24.387 2)
Ontvangen huren (woning)	8450	7.200	7.000	7.019
Opbrengsten oud papier	8595	128	150	70
Bijdragen leerl verv ouders	8310	6.825	12.000	7.830 3)
Vergoeding leerl verv gem	8395	9.765	13.000	13.799 4)
Overige verenigings baten (sponsoring vervoer)	8595	6.450	3.500	2.850 5)

#### **Totaal**

**80.607      65.150      71.525**

### Lasten

#### Afschrijvingen

Afschrijvingkosten verv midd	4170	-	5.700	-
------------------------------	------	---	-------	---

#### Huisvestingslasten

Publiekrechtelijke heffingen/Ov huisvestingslst.	4250/4295	283	350	303
		-		-

#### Overige lasten

Betaalde giften/bijdragen	4460	-	250	-
Kosten acties	4430	5.533	2.000	3.857 1)
Kosten afscheid leerlingen	4440	-	350	-
Dotatie voorz onderh won	4210	4.914	4.900	4.914
Kosten leerlingen vervoer	4426	58.953	50.000	52.953 2)
Kosten woningen	4215	826	1.500	-
Overige verenigingslst (verv bijdr aan gem)	4595	-	11.000	3.829 3)
Vrije rekening bestuurslasten	4596	432	1.700	606
Afwikkelingsverschillen		-		-
Bijdrage Digiborden PD H'sum		-	-	20.000

#### **Totaal**

**70.941      77.750      86.462**

#### **Saldo baten en lasten**

**9.666      -12.600      -14.937**

#### Financiële baten/lasten

Rente spaarrek	8600	28	-	214
----------------	------	----	---	-----

#### **Netto resultaat**

**9.694      -12.600      -14.723**

- = negatief resultaat

### **Toelichting baten**

- 1) De afwijking wordt veroorzaakt door een hogere eenmalige gift.
- 2) De afwijking wordt veroorzaakt door een hogere opbrengst van de jaarlijkse verkoopdag.
- 3) Het jaar 2019 is in lijn met het jaar 2018.
- 4) Voorheen was de bijdrage bruto, zie ook raming vervoersbijdrage van gemeenten onder de baten. Nu is deze post netto en wordt rechtstreeks aan de ouders/verzorgers vergoed en doorbetaald aan de Vereniging. En de vergoedingen van de gemeente nemen sterk af.
- 5) De afwijking wordt veroorzaakt door een eenmalige sponsorbijdrage.

### **Toelichting lasten**

- 1) De hogere kosten acties wordt veroorzaakt door de hogere opbrengst van de jaarlijkse verkoopdag.
- 2) De afwijking wordt veroorzaakt door hogere kosten Wijdmeren Tours, met name door een langere route en stijging BTW percentage m.i.v. 1/1 2019.
- 3) Deze last is m.i.v. 2019 vervallen. Zie ook bij 4 onder de baten.

## **Toelichting jaarrekening 2019**

Sinds 1 januari 2017 valt de Petrus Dathenuschool niet meer onder de Vereniging tot het verstrekken van basisonderwijs op Reformatorische grondslag te Hilversum. De schoolactiviteiten zijn per 1 januari 2017 overgedragen aan de Vereniging tot stichting en instandhouding met de Bijbel te Ederveen en Hilversum. Hierdoor zijn in deze vereniging alleen de private vermogensbestanddelen achtergebleven.

### **Grondslagen voor waardering activa en passiva**

De diverse activa en passiva posten zijn tegen de nominale waarde opgenomen. Dit is van toepassing voor de vordering, schulden en materiele vaste activa (indien van toepassing overige materiele vaste activa).

### **Grondslagen voor bepaling van het resultaat**

De baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben. Lasten en verplichtingen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar en die voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden, worden opgenomen in de jaarrekening.

Het bestuur van de Vereniging heeft besloten om het resultaat over 2019 als volgt te verdelen:

Toevoeging:	
Algemene reserve	9.694
Ontrekking:	
Bestemmingsreserve school	
Netto resultaat	9.694
	<hr/> <hr/>
+ = voordeel	